

北京指南针科技发展股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表审计情况

公司 2021 年度财务报表经致同会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“致同所”)审计,并出具标准无保留意见的审计报告(致同审字(2022)第 110A000087 号)。

致同所认为,公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

二、主要财务状况和经营成果

单位:人民币元

主要资产项目	2021.12.31		2020.12.31		金额变动幅度
	金额	占资产总计比重	金额	占资产总计比重	
货币资金	1,607,489,512	78.58%	1,204,846,130	73.45%	33.42%
其他应收款	53,177,217	2.60%	1,199,818	0.07%	4332.11%
固定资产	327,929,532	16.03%	335,956,654	20.48%	-2.39%

报告期末,货币资金余额较上期末上升 33.42%,主要原因系报告期内公司金融信息服务收款大幅增加带来的经营活动现金净流入显著上升。

报告期末,其他应收款余额大幅增加至 5,317.72 万元,主要包括公司于 2021 年 9 月参与网信证券破产重整支付的意向金 5,000.00 万元。

单位:人民币元

主要负债项目	2021.12.31		2020.12.31		金额变动幅度
	金额	占负债总计比重	金额	占负债总计比重	
短期借款	74,733,390	9.79%	-	-	不适用
合同负债	41,045,674	5.38%	28,351,643	5.46%	44.77%
应付职工薪酬	84,913,708	11.12%	66,368,654	12.77%	27.94%
其他非流动负债	497,555,774	65.17%	375,882,070	72.35%	32.37%

公司于 2021 年 11 月获得招商银行北京分行提供的综合授信额度 15,000.00 万元，授信期限为 1 年。报告期末，短期借款余额系上述综合授信额度下新增的流动资金贷款的本金和应计利息合计。

报告期末，合同负债及其他非流动负债的余额合计较上期末上升 33.24%，主要系报告期内金融信息服务服务收款增加较快、与客户已签订合同尚未履行的履约义务增加所致。

单位：人民币元

主要损益项目	2021 年度		2020 年度		金额变动幅度
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入	932,420,978	100.00%	692,598,184	100.00%	34.63%
营业成本	110,894,756	11.89%	106,480,077	15.37%	4.15%
税金及附加	5,634,014	0.60%	3,599,350	0.52%	56.53%
销售费用	501,272,416	53.76%	384,260,551	55.48%	30.45%
管理费用	66,983,555	7.18%	56,831,753	8.21%	17.86%
研发费用	108,901,458	11.68%	92,374,609	13.34%	17.89%
财务费用	-24,709,150	-2.65%	-25,799,211	-3.72%	4.23%
其他收益	11,770,494	1.26%	8,070,662	1.17%	45.84%
投资收益	15,629,801	1.68%	9,880,476	1.43%	58.19%
所得税费用	13,478,206	1.45%	3,001,950	0.43%	348.98%
净利润	176,196,693	18.90%	89,210,644	12.88%	97.51%
归属于母公司所有者的净利润	176,196,693	18.90%	89,210,644	12.88%	97.51%

报告期内营业收入较上期增长 34.63%，金融信息服务及广告业务均有增长，其中金融信息服务营业收入为 85,861.19 万元，较上期大幅增长 38.07%。

报告期内销售费用较上期增长 30.45%，主要原因系公司加大广告宣传投入以及销售部门的职工薪酬增加，较上期分别增长 28.39% 以及 37.86%，金额分别为 23,512.18 万元以及 24,608.56 万元。

报告期内管理费用较上期增长 17.86%，其中包括新增的股份支付费用 450.93 万元。

报告期内研发费用较上期增长 17.89%，主要系研发人员职工薪酬较上期增加所致。

报告期内其他收益较上期增长 45.84%，其中包括上市资金补贴 300.00 万元。

报告期内投资收益较上期增长 58.19%，全部系处置持有的银行理财产品获得的收益。

报告期内所得税费用较上期上升 348.98%，主要原因系上期所得税费用较低（上期所得税费用较低的主要原因包括：部分全资子公司弥补以前年度税务亏损，以前年度因税务限额未予所得税税前扣除的广告费额度在上期所得税税前列支，以及按税法及相关规定计算的上期所得税下降）。

报告期内归属于母公司所有者的净利润较上期增长 97.51%，主要原因系营业总收入的增幅大于营业总成本的增幅。

单位：人民币元

	2021 年度	2020 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,189,969,667	893,819,965	33.13%
经营活动现金流出小计	816,920,734	663,238,074	23.17%
经营活动产生的现金流量净额	373,048,933	230,581,891	61.79%
投资活动现金流入小计	1,718,755,888	1,352,919,614	27.04%
投资活动现金流出小计	1,743,308,109	1,233,578,015	41.32%
投资活动产生的现金流量净额	-24,552,221	119,341,599	-120.57%
筹资活动现金流入小计	74,630,000	-	不适用
筹资活动现金流出小计	22,087,561	40,500,000	-45.46%
筹资活动产生的现金流量净额	52,542,439	-40,500,000	229.73%
现金及现金等价物净增加额	401,039,151	309,423,490	29.61%

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上期增长 61.79%，主要系金融信息服务收款增加所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上期下降 120.57%，主要原因系公司于 2021 年 9 月参与网信证券破产重整支付的意向金 5,000.00 万元。投资活动产生的现金流入、流出发生金额较大，除上述支付的意向金及购置固定资产外，大部分系公司赎回、购买银行理财产品的形成的现金流。

报告期内筹资活动现金流入，系公司在招商银行北京分行授予的综合授信额度内新增的流动资金贷款引起；筹资活动现金流出系公司 2021 年 7 月实施现金分红所致。

三、主要财务指标分析

		2021 年度	2020 年度	变动幅度
盈利能力指标	销售毛利率	88.11%	84.63%	3.48%
	净利润率	18.90%	12.88%	6.02%
	加权平均净资产收益率	14.66%	8.14%	6.52%
偿付能力指标	资产负债率	37.32%	31.67%	5.65%
	流动比率	6.46	9.12	-29.17%
	速动比率	6.45	9.11	-29.20%
营运能力指标	应收账款周转率	97.67	86.36	13.10%
	总资产周转率	0.51	0.44	15.91%

报告期内，各项盈利能力指标向好，销售毛利率、净利润率同比分别增加 3.48% 以及 6.02%，主要系金融信息服务收入大幅上升、利润增加所致。加权平均净资产收益率同比增加 6.54%，主要原因系归属于母公司所有者的净利润较上期大幅上升。

报告期内，偿债能力指标略微下降，公司整体仍然保持良好的财务状况。

报告期内，得益于营业收入的大幅上升，营运能力指标获得较大提升。

北京指南针科技发展股份有限公司

2022 年 1 月 25 日